

Maestro de Cuentas Contables

Índice

Alcance

Cuentas

 Edición de Cuentas

 Solapa General

 Comportamiento

 Configuración de ajuste por inflación

 Solapa Operaciones Bancarias

 Solapa Dimensiones

 Solapa Configuraciones avanzadas

 Diferencia de cambio

 Absorción de costos

 Modificaciones en cuentas

 Edición de cuentas en base a comportamientos definidos

 Importación de Cuentas Contables

 Estructura del plan de cuentas / árboles:

Alcance

Se denominan cuentas, a las cuentas contables a utilizar para el registro de operaciones y asientos contables. La definición de las mismas debe corresponderse con el plan de cuentas adoptado por la empresa.

El sistema requiere que se configuren como cuentas, únicamente a aquellas que se les va a imputar directamente un valor (por ejemplo, *Caja Central, Banco XX, Proveedores Nacionales, Deudores por Ventas, Gastos de Administración, etc.*). Esto significa que no deben definirse como cuentas las clasificaciones o rubros que conforman al plan de cuentas (por ejemplo, *Activo, Pasivo, Resultados, Activo Corriente, Disponibilidades, etc.*).

Para conformar la estructura del Plan de Cuentas, el mismo debe definirse a partir de la creación de un árbol, y de la distribución de las distintas cuentas contables entre las ramas del mismo.

Cuentas

Se accede a través de Menú → Administración → Contabilidad → Cuentas.

Cuentas - Formato Predeterminado (default)

Nombre	Código	Empresa	Tag
BANCO CREDICOP CTA CTE \$ - CHEQUES DIFERIDOS	18		TAG_OT_Banco
BANCO GALICIA CTA CTE \$ - CHEQUES DIFERIDOS	618		TAG_OT_Banco
BANCO NACION CTA CTE \$ - CHEQUES DIFERIDOS	3		TAG_OT_Banco
BANCO PAMPA CTA CTE \$ - CHEQUES DIFERIDOS	21		TAG_OT_Banco
BANCO PCA DE BS. AS. CTA CTE \$ - CHEQUES DIFERIDOS	6		TAG_OT_Banco
BBVA FRANCES CTA CTE \$ - CHEQUES DIFERIDOS	23		TAG_OT_Banco

Plan de Cuentas:

- Activo
 - Activo Corriente
 - Disponibilidades
 - Banco
 - Caja
 - Valores
 - Creditos por Venta
 - Creditos Fiscales
 - Ganancias
 - Ingresos Brutos
 - IVA
 - Otras Retenciones
 - Otros Creditos
 - Bienes de Cambio
 - Almacén
 - Bienes en Stock
 - Compra de Bienes
 - Hacienda
 - Hacienda en Stock
 - Bovinos
 - Ovinos
 - Porcinos
 - Otros
 - Compras de Hacienda
 - Semilleras
 - Activo no Corriente
 - Bienes de Uso

Al ingresar, el sistema presenta la lista de las mismas. Desde aquí, es posible agregar nuevas cuentas, editar o eliminar las existentes, esta última opción se dará en el caso que la cuenta no haya sido utilizada.

Edición de Cuentas

Solapa General

Nuevo - Cuentas

General Operaciones Bancarias Dimensiones Configuraciones Avanzadas

Código	<input type="text"/>	Activo	<input type="checkbox"/>
Nombre	<input type="text"/>		
Descripción	<input type="text"/>		
Código alternativo	<input type="text"/>		
Moneda única	<input type="text"/>		

Comportamiento

Tipo de cuenta	<input type="text"/>
Cuentas corrientes	<input type="checkbox"/>
Bienes de cambio	<input type="checkbox"/>
Resultados	<input type="checkbox"/>
Utiliza operaciones bancarias	<input checked="" type="checkbox"/>
Impacta en cajas	<input type="checkbox"/>
Usa centro de costos	<input checked="" type="checkbox"/>
Usa otras dimensiones	<input checked="" type="checkbox"/>

Configuración de ajuste por inflación

Genera ajuste por inflación	<input type="checkbox"/>
Cuenta de ajuste	<input type="text"/>

Acciones:

Guardar **Guardar y nuevo** **Eliminar** **Cerrar**

Código: clave alfanumérica de identificación de la Cuenta creada. El mismo es obligatorio y único, y se visualiza en distintos reportes o procesos.

Activo: indica si la cuenta creada se encuentra o no disponible para su utilización en nuevas transacciones. Si un registro se encuentra inactivo, el mismo no se puede utilizar dentro de la transacción correspondiente, pero sigue disponible para su consulta en los distintos reportes del sistema en donde intervenga. Desactivar una cuenta es útil en aquellos casos en que se desea impedir que los usuarios sigan utilizando un registro en particular, pero que por tener transacciones asociadas no se puede eliminar del sistema.

Nombre: representa el nombre de la cuenta contable, con el cual la misma es seleccionada en las transacciones y visualizada en los informes.

Descripción: permite ingresar cualquier tipo de información descriptiva referida a la utilización o finalidad de la Cuenta creada.

Código Alternativo: indica la codificación de la cuenta según su posición dentro de los rubros del plan de cuentas. Este campo no es obligatorio, y de ser ingresado

puede ser visualizado en la emisión del balance.

Moneda única: este campo no es obligatorio. Se utiliza sólo para aquellas ocasiones en las que se desea restringir el uso de una cuenta para una única moneda. De tener un valor ingresado, no se permite su uso en ninguna transacción que utilice una moneda distinta.

Código aacrea (Agro): este código se visualiza en el informe de margen bruto AACREA. Sólo se utiliza en implementaciones Teamplace de Agricultura.

Tipo de Prorrateo (Agro): Este atributo se hace editable a partir de activar el atributo Resultados. Permite indicar la forma de prorrateo de los costos de un lote producido en un Panel de Margen Bruto. Las opciones disponibles son: *Superficie Asignada, Superficie Sembrada, Superficie Cosechada y Cantidad Producida*.

Comportamiento

Tipo de cuenta: permite clasificar las cuentas contables en los informes de estado patrimonial y de resultados.

Cuentas Corrientes: Se debe activar esta opción para las cuentas que se utilizan para el control y contabilización de las cuentas corrientes deudoras y acreedoras, de esta manera el sistema exige la especificación de una organización al momento de ser utilizada.

Bienes de Cambio: Se debe activar esta opción para las cuentas que se utilizan para el control y contabilización de los movimientos de los bienes de cambio o productos en general. Las cuentas que impacten en bienes de cambio son asociadas a un producto al momento de su utilización. Son ejemplos de cuentas que requieran esta opción: *Bienes de Cambio, Insumos, Mercaderías a Facturar, Agroquímicos, Mercaderías Facturas a Recibir, etc.*

Resultados: Si se activa esta opción, se le indica al sistema que la cuenta pertenece al rubro Resultados. Esta clasificación es de vital importancia al momento de procesar un cierre de ejercicio, ya que a partir de esta configuración, el sistema discrimina las cuentas a considerar en los respectivos Cierres de Cuentas de Resultados y Cierre de Cuentas Patrimoniales. Son ejemplos de cuentas que requieran esta opción: *Ingresos por Ventas, Gastos Administración, Costo de Mercadería Vendida, Consumo de Agroquímicos, etc.*

Utiliza Operaciones Bancarias: Se debe activar esta opción para las cuentas que se vayan a utilizar para reflejar transacciones relacionadas con bancos y documentos físicos. Cuando esta opción se encuentre activa, al utilizar la cuenta, el sistema solicita la indicación de un tipo de operación bancaria, que determina básicamente el modo de uso de los documentos físicos, es decir, si la operación realizada implica

emisión o recepción de los documentos físicos, y el estado en que van a ser almacenados en el sistema (por ejemplo, En Cartera, Depositado, Rechazado, etc.). Son ejemplos de cuentas que requieren esta configuración: *Bancos XX, Valores a Depositar, Cheques Rechazados, Documentos a Cobrar, etc.* Al activar este check se visualizará la solapa Operaciones bancarias.

Impacta en cajas: Al activar esta opción se indica que la cuenta contable en cuestión corresponde a disponibilidades de punto de venta, y para su utilización debe haber una caja abierta al momento de la transacción.

Usa centro de costos: Al activar este check se habilita la solapa Dimensiones y al guardar la cuenta se configurará por default la dimensión Centros de costo. Cuando se está configurando la cuenta se puede hacer el ingreso manual de este dato.

Usa otras dimensiones: Al activar este check se habilita la solapa Dimensions para configurar las dimensiones que requiera la cuenta, diferentes al centro de costos.

Configuración de ajuste por inflación

Genera Ajuste por Inflación: Al activar este check se indica que la cuenta será ajustada por inflación en el respectivo proceso. Este check está *activo por defecto para todas aquellas cuentas categorizadas como de Resultados (Ingresos o Egresos).*

Para más información sobre ajuste por inflación ir a: [Ajuste por Inflación](#)

Cuenta de Ajuste: Al activar el check Genera ajuste por inflación, se debe configurar la cuenta de ajuste. Para el caso de las cuentas de resultado, se recomienda configurar la misma que se está configurando.

Cuando se está creando una nueva cuenta, al guardarla, este campo se autocompletará con la misma.

Solapa Operaciones Bancarias

Nuevo - Cuentas

General Operaciones Bancarias Dimensiones Configuraciones Avanzadas

Comportamiento	<input type="text" value="Valor Diferido"/>	Cuenta banco	<input type="text"/>
CBU	<input type="text"/>	Banco	<input type="text"/>
Tipo de cuenta bancaria	<input type="text" value="Otras"/>	Código datanet	<input type="text"/>
Grupo datanet	<input type="text"/>	Cuenta bancaria	<input type="text"/>

General Operaciones Bancarias Configuraciones Avanzadas

Comportamiento	<input type="text" value="Banco"/>	Banco	<input type="text"/>
CBU	<input type="text"/>	Código Datanet	<input type="text"/>
Tipo De Cuenta Bancaria	<input type="text" value="Cuenta Corriente"/>	Cuenta Bancaria	<input type="text"/>
Grupo Datanet	<input type="text"/>		
Código Convenio	<input type="text"/>		

Comportamiento: indica si la cuenta contable representa una cuenta bancaria o si manipula cheques y valores diferidos. En el caso de definir Valor Diferido al momento de imputar la transacción se solicitan los datos correspondientes al valor diferido involucrado. En caso de definir “Banco”, requerirá otros datos.

Cuenta banco: indica la cuenta que se utilizará para el valor deferido. Este campo se habilitará cuando se defina Valor Diferido en el comportamiento.

CBU: se debe indicar el CBU (Clave Bancaria Única) de la cuenta bancaria.

Banco: se debe seleccionar el banco con el cual se utiliza el servicio de Pagos por DataNet.

Tipo de Cuenta Bancaria: permite indicar el tipo de cuenta bancaria. Las opciones son: *Caja de Ahorro*, *Cuenta Corriente* y *Otras*. Este dato se utiliza en diversos informes como ser *Exportacion de Pagos a Datanet* y *Exportación SIFERE, Recaudaciones Bancarias*.

Código DataNet: número de cuenta en formato DataNet. El mismo es utilizado para identificar una cuenta con el código correspondiente a los archivos enviados de DataNet para conciliaciones bancarias o pagos. Por ejemplo, cuando se incorporan los gastos durante la conciliación bancaria a partir de un archivo de DataNet, los asientos contables sólo se generarán si existe una cuenta identificada con el mismo código de la operación.

Cuenta bancaria: número de cuenta bancaria asociado a la cuenta contable. Es de carácter informativo.

Tipo de dato bancario: indica si se trata de: CBU, CVU, Cheque, Documentos u Otros.

C.U.I.T.: Se utiliza en caso de exportación de pagos hacia una entidad financiera. Debe colocarse el número de CUIT correspondiente a informar.

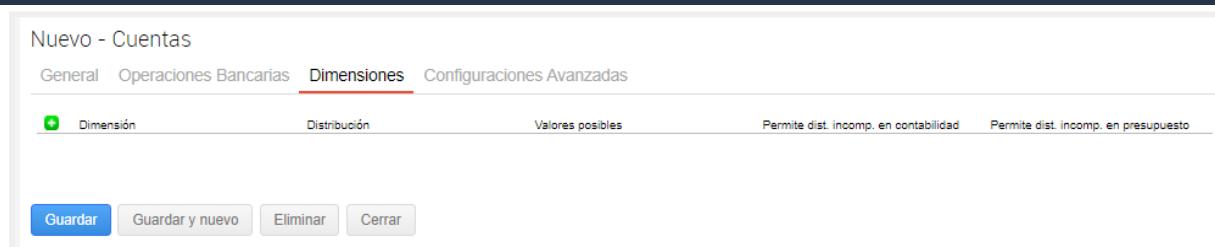
Código Convenio.: Se utiliza en caso de exportación de pagos hacia una entidad financiera. Debe colocarse el código de convenio correspondiente al banco.

Solapa Dimensiones

Guevara 533
(C1427BRK) - CABA
Argentina

+54 11 7079-3466

finneg.com
info@finneg.com



Esta solapa permite configurar las dimensiones asociadas a la cuenta contable y su distribución por defecto, cuando aplique.

Es decir si en la cuenta se configura la dimensión “centro de costo”, cada vez que el usuario cargue una transacción que impacte en esa cuenta exigirá un valor de centro de costo.

Dimensión: las dimensiones son el mecanismo por el cual la información, típicamente contable, se puede agrupar por conceptos adicionales a las cuentas permitiendo así un análisis más detallado sin necesidad de aperturar el plan de cuentas a ese nivel. Ejemplo: Centros de costos, Unidad de negocios, región, etc.

Valores Posibles: permite seleccionar un conjunto de valores posibles para la imputación de la dimensión al momento de transaccionar con la cuenta contable.

Permite Distribuciones incompletas: si se activa esta opción, aunque la cuenta exija una determinada dimensión, al momento de cargar una transacción que impacte en esta cuenta no exigirá ingresar un valor de dimensión. Luego a través del *informe de Distribuciones pendientes* puede completarse el valor de la dimensión.

(ver informe en este mismo documento)

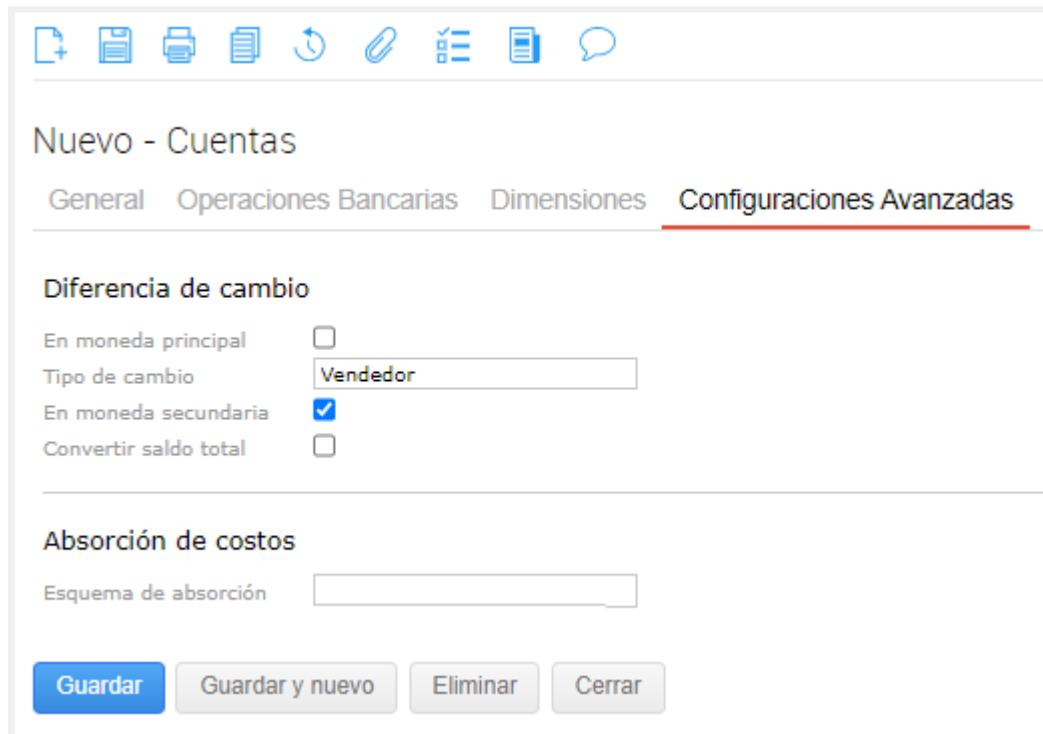
Es importante aclarar que al activar esta opción el sistema no alertara que no se ingresa un valor de dimensión

Solapa Configuraciones avanzadas

Guevara 533
(C1427BRK) - CABA
Argentina

+54 11 7079-3466

finneg.com
info@finneg.com



The screenshot shows a software interface for managing bank accounts. At the top, there is a toolbar with various icons: a plus sign, a floppy disk, a printer, a document, a refresh arrow, a magnifying glass, a list, a chart, and a speech bubble. Below the toolbar, the title "Nuevo - Cuentas" is displayed. Underneath the title, there are five tabs: "General", "Operaciones Bancarias", "Dimensiones", and "Configuraciones Avanzadas", with "Configuraciones Avanzadas" being the active tab and underlined.

Diferencia de cambio

En moneda principal	<input type="checkbox"/>
Tipo de cambio	<input type="text" value="Vendedor"/>
En moneda secundaria	<input checked="" type="checkbox"/>
Convertir saldo total	<input type="checkbox"/>

Absorción de costos

Esquema de absorción

At the bottom of the window, there are four buttons: "Guardar" (Save), "Guardar y nuevo" (Save and new), "Eliminar" (Delete), and "Cerrar" (Close).

Diferencia de cambio

En Moneda Principal/Moneda Secundaria: según la o las opciones activadas la cuenta genera diferencia de cambio cuando se corre el proceso homónimo, en caso de que la cotización de las monedas sea distinta al momento de la carga de una transacción, con respecto a la indicada en dicho proceso. El importe se calcula en la moneda indicada, ya sea la principal, la secundaria, o ambas. Esta configuración se recomienda principalmente a las cuentas de tipo Monetarias o de Disponibilidades.

Tipo de Cambio: indica el tipo de cambio (Vendedor/Comprador) a ser utilizado en el proceso de Diferencia de Cambio.

Convertir saldo total: Al tildar el check En Moneda Secundaria se habilita este check. La finalidad del mismo es que las cuentas correspondientes a impuestos (ej: IVA DF / IVA CF) no ven modificado su importe en moneda principal, por lo que el ajuste en moneda secundaria se debe hacer siempre por el saldo total, independientemente de la moneda de cada transacción.

Absorción de costos

Esquema de Absorción: permite asociar un esquema de absorción de costos a la cuenta, para luego incluir el importe en el prorrato a realizar en la transacción *Absorción de costos*.

Guevara 533
(C1427BRK) - CABA
Argentina

+54 11 7079-3466

finneg.com
info@finneg.com

Modificaciones en cuentas

- Cambiamos la visualización de las cuentas unificando las solapas
- Las solapas Dimensiones y Operaciones bancarias se habilitan si se tildan los checks respectivos.
- El impacto en cashflow se configurará desde el mismo *cashflow*.

Edición de cuentas en

base a comportamientos definidos

A través de la definición de un comportamiento en las categorías para estados contables se podrá agilizar la configuración de las cuentas.

¿En qué consiste esta nueva funcionalidad?

En el maestro de *Categoría para estados contables* se define un valor que conlleva un comportamiento establecido, con respecto a determinados campos y checks de las cuentas. [Ver comportamientos](#)

Importante: La configuración del comportamiento la podrá realizar el usuario que tenga el debido permiso de acceso.

Ejemplo

Desde Appbuilder - Diccionario-Viewers se busca *Categoría para estados contables*



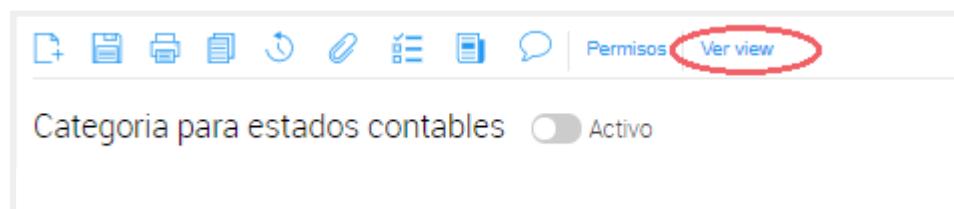
The screenshot shows a grid view titled "Diccionario de Viewers - Formato Predeterminado (default)". The top navigation bar includes "Grilla", "Cubo", "Gráfico", and "Tablero". Below the navigation are buttons for "Nuevo", "Imprimir", "Eliminar", "Administrar", and a search bar. The grid itself has columns for "Nombre" (Name) and "Código" (Code). A single row is visible, showing "Categoria para estados contables" in the Name column and "CUENTACATEGORIA" in the Code column.

Guevara 533
(C1427BRK) - CABA
Argentina

+54 11 7079-3466

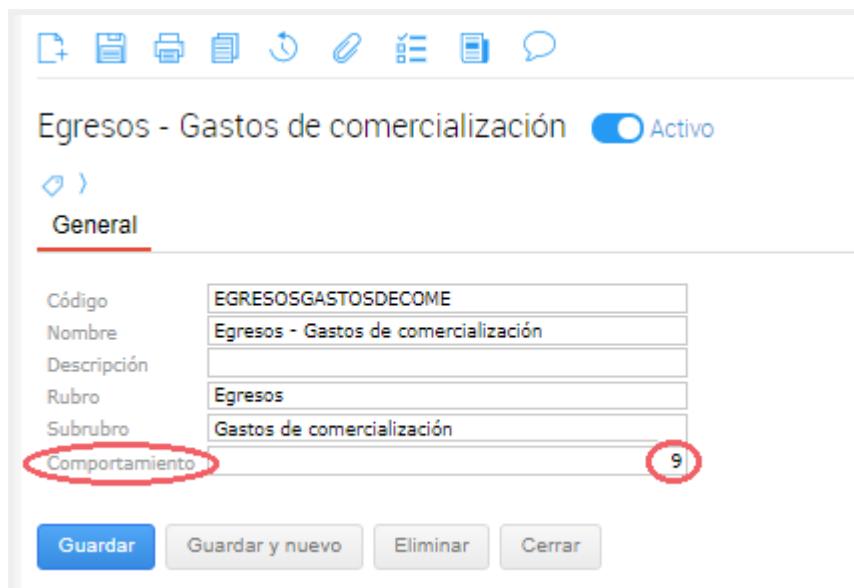
finneg.com
info@finneg.com

Desde el maestro se presiona *Ver view*



The screenshot shows a view for "Categoria para estados contables". At the top, there is a toolbar with various icons. The "Ver view" button is circled in red. Below the toolbar, the category name "Categoria para estados contables" is displayed, along with a toggle switch labeled "Activo" (Active).

Elegimos alguna de las categorías, para este ejemplo elegimos la categoría Egresos - Gastos de comercialización. En el campo *Comportamiento* le configuramos el valor 9, valor que tomamos de la planilla de comportamientos adjuntada.



Egresos - Gastos de comercialización Activo

General

Código	EGRESOSGASTOSDECOME
Nombre	Egresos - Gastos de comercialización
Descripción	
Rubro	Egresos
Subrubro	Gastos de comercialización
Comportamiento	9

Guardar Guardar y nuevo Eliminar Cerrar

Definición del comportamiento configurado

Categoría de estados contables	Rubro	Subrubro	País	Comportamiento Moneda	Esquema de absorción
Gastos de administración	4.2.3	Resultados	Egresos	Todos	9 Habilitado Habilitado
Categoría de estados contables	Cuentas corrientes	Bienes de cambio	Resultado	Utiliza operaciones	Impacta en cajas
Gastos de administración	Deshabilitado	Deshabilitado	Obligatorio	Deshabilitado	Deshabilitado
Categoría de estados contables	Dif en mon ppal	Dif en mon sec	Tipo cambio	Genera Ajuste x inflación	Cuenta de ajuste Dimensiones
Gastos de administración	Habilitado	Habilitado	Habilitado	Obligatorio	Obligatorio Habilitado

Al crear una nueva cuenta y definir en el campo tipo de cuenta la categoría configurada con anterioridad, vemos por ejemplo que el check Resultados se encuentra tildado; configuración que se corresponde con la definición del comportamiento.

Gastos Comercializacion Activo

[\(\)](#)

General [Dimensiones](#) [Otros Códigos](#) [Configuraciones Avanzadas](#)

Código	9-Gastos Com
Nombre	Gastos Comercializacion
Descripción	
Código alternativo	
Moneda única	

Comportamiento

Tipo de cuenta	Egresos - Gastos de comercializació
Cuentas corrientes	<input type="checkbox"/>
Bienes de cambio	<input type="checkbox"/>
Resultados	<input checked="" type="checkbox"/>
Utiliza operaciones bancarias	<input type="checkbox"/>
Impacta en cajas	<input type="checkbox"/>
Usa centro de costos	<input checked="" type="checkbox"/>
Usa otras dimensiones	<input checked="" type="checkbox"/>
Genera ajuste por inflación	<input type="checkbox"/>
Cuenta de ajuste	Gastos Comercializacion

Buttons: [Guardar](#) [Guardar y nuevo](#) [Eliminar](#) [Cerrar](#)

Gastos Comercializacion Activo

[\(\)](#)

[General](#) [Dimensiones](#) [Otros Códigos](#) **Configuraciones Avanzadas**

Diferencia de cambio

En moneda principal	<input type="checkbox"/>
Tipo de cambio	Vendedor
En moneda secundaria	<input type="checkbox"/>

Absorción de costos

Esquema de absorción	Productos Importados impor
----------------------	----------------------------

Buttons: [Guardar](#) [Guardar y nuevo](#) [Eliminar](#) [Cerrar](#)

Importación de Cuentas Contables

Cómo configurar las cuentas contables

Estructura del plan de cuentas / árboles:

La estructura del plan de cuentas se realiza mediante la creación de árboles.

Puede configurar múltiples árboles que luego podrán ser seleccionados en los distintos informes.

Los árboles no pueden importarse.

Si desea conocer más sobre la creación de árboles puede leer el siguiente documento